

柳林县 2023 年财政预算绩效管理工作报告完成情况

一、预算绩效管理基础工作开展情况

1、制度建设情况

(1)《柳林县财政预算绩效管理规程》、《柳林县财政局关于印发〈柳林县乡村振兴专项资金绩效评价管理办法〉的通知》

(2)《柳林县财政局关于印发〈柳林县预算绩效管理指标体系（第一批）〉的通知》

2、学习交流情况 今年我县组织全县所有行政事业单位财务管理人员分两期分批进行高级研修班培训，培训以授课和教学相结合的方式分别在上海国家会计学院、厦门会计学院和山西财经大学举办，培训内容包含预算管理一体化与行政事业单位预算管理、预算绩效案例分析等课程，取得了很好的效果。

(二) 预算绩效评价管理工作完成情况

1、2023 年项目事前绩效评估完成情况

今年我县各预算部门和单位完成 23 个项目事前绩效评估报告，报告结果均为“优”或“良好”，项目评估金额超过 28406 万元。项目分别是国土空间规划 4 个项目 3660 万元；薛村镇乡政府规范提升基础建设项目 1043 万元、穆村镇政府规范提升基础建设项目 1998 万元、李家湾乡政

府规范提升基础建设项目 1151 万元；鑫飞教学楼拆旧新建项目 4000 万元、汇丰中学操场看台改造项目 4280 万元、住建部门建设项目 8 个 5445 万元；李家湾乡供水站项目 2 个金额约为 1629 万元；机关行政大楼改造维修项目 2 个金额约为 2000 万元；薛村镇、三交镇道路维修项目 2 个金额约为 1900 万元；三交镇乡村振兴项目 1 个 1300 万元；县级财政部门完成重大项目 4 个分别是上海实验初级中学建设项目 39160 万元；柳林县南站广场地下人防工程建设项目 7686 万元；县委党校一校两馆建设项目 28594 万元；柳林镇村庄热电联产管网集中供热项目 18610 万元，共计金额为 90450 万元。

2、预算绩效目标管理完成情况

(1) 项目支出绩效目标管理情况 2023 年根据年初预算文件柳财预 2023（234 号）文件，我县全年项目支出为 528183 万元，全县所有项目支出纳入预算一体化管理，全部实现绩效目标管理，按照绩效目标管理相关文件和管理办法进行绩效目标设置和审核。预算科室根据预算单位设定的绩效目标作为安排预算的前置条件，将单位设置的绩效目标和预算统一报县人民代表大会通过后批复给各预算部门和单位。

(2) 部门整体绩效目标管理情况 全县 78 个部门和 179 个单位的绩效目标统一纳入预算一体化管理，部门绩效目

标管理实现全覆盖。

(3) **覆盖四本预算情况** 我县县级预算绩效目标管理涵盖一般公共预算、政府性基金预算和社会保险基金预算和国有资本经营预算（上级）四部分。

2、预算绩效评价运行监控完成情况

(1) 财政重点监控情况

2023年我局对9个预算单位重点项目资金共71500万元开展定期绩效监控，对绩效目标偏离的单位和项目及时督促相关单位进行整改，督促单位按照绩效目标完成进度和资金拨付。

(2) 预算部门绩效监控情况

我们对全县所有部门和单位绩效目标申报和完成情况实行监控。2023年6月25日印发了《柳林县财政局关于对2023年年初预算批复的项目支出设定的绩效目标实现程度开展监控的通知》所有75个部门179个单位涉及预算项目支出金额共计528183.09万元绩效目标全部纳入预算一体化绩效监控。

3、预算绩效评价管理情况

(1) 绩效自评情况

2023年2月20日柳财绩（2023）74号文件（柳林县财政局关于报送2022年预算项目支出绩效自评的通知）我们安排了全县所有部门和单位对2022年项目支出进行绩

效自评工作；同时安排对 2022 年的中央转移支付资金项目支出的绩效自评工作。

（2）重点绩效评价情况

2023 年 3 月 7 日柳财绩（2023）102 号文件（柳林县财政局关于开展 2022 年重点项目绩效评价的通知）我们安排了 9 个重点项目绩效评价和 7 个部门单位整体支出绩效评价，涉及金额约为 162700 万元。通过重点绩效评价，对部门和项目存在的问题及时以文件的形式通知单位和项目，督促部门和项目单位及时完善整改，并将整改结果作为下次安排预算的重要参考依据。

（3）绩效评价质量管控情况

2023 年 7 月我们对部分单位项目自评报告进行了复核审查。（柳财绩（2023）374 号（柳林县财政局关于对 2022 年度单位项目绩效自评报告复合审查的通知）。通过审查发现好多单位部门和项目自评报告存在流于形式，报告内容质量不高，绩效目标设置不合理等情况。针对这一问题我们今后将对绩效自评报告流于形式的单位进行全县通报。

4、评价结果应用反馈情况

（1）反馈与整改应用情况 我们根据评价结果，及时以书面文件形式将问题清单反馈给部门和单位，督促部门和单位限时整改，并将整改结果书面报送财政及相关主管部门。（柳财绩〔2023〕539 号）

(2) 纳入政府绩效考核情况 中共柳林县委柳林县人民政府 2022 年 4 月 8 日印发了《中共柳林县委办公室 柳林县人民政府办公室印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》(柳办发〔2022〕18 号 2022 年 4 月 7 日)方案中明确规定将预算绩效管理纳入工作目标考核,并将考核结果作为纳入干部政府绩效考核体系,作为领导干部公务员考核选拔任用的重要参考依据。我局依据《柳林县预算绩效管理工作考核暂行办法》对全县各预算部门和单位 2023 年度预算绩效管理工作进行了考核,并将考核结果报送县政府责任制考核办。(柳财绩〔2023〕725 号)

6、预算绩效评价信息公开情况

2023 年我县已实现年初预算绩效目标信息的全部公开,各部门和预算单位预算绩效目标随同预算批复后一并县政府网站公开公示。项目绩效自评报告随同决算公开公示。

柳林县财政局

2023 年 12 月 30 日

